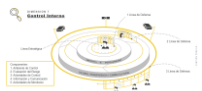


Nombre de la Entidad:	MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL
Periodo Evaluado:	1° de julio a 31 de diciembre de 2020



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	99%
---	-----

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Sí / en proceso / No) (Justifique su respuesta):	Sí	Los componentes del Modelo Estándar de Control Interno se encuentran operando de manera articulada, de acuerdo con los roles establecidos en el modelo de Líneas de Defensa, lo cual permite contar con una estructura de control interno que actúa como factor clave para lograr el cumplimiento de la misión y objetivos institucionales.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Sí/No) (Justifique su respuesta):	Sí	El Sistema de Control Interno es efectivo, ya que su estructura permite contrastar en tiempo real la planeación institucional con los avances y eficacia de los resultados, generando alertas tempranas que propician la formulación de acciones de mejora, proporcionando seguridad para el logro de la misión y objetivos institucionales.
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Líneas de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Sí/No) (Justifique su respuesta):	Sí	Dentro de su Sistema de Control Interno la Entidad cuenta con la institucionalidad establecida a través de la definición de roles en el esquema de Líneas de Defensa, documentados en la Guía de Implementación de la Política de Control Interno, que permiten el desarrollo armónico de las actividades de control, aportando elementos para la oportuna toma de decisiones y el cumplimiento de la misión y objetivos institucionales.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual, Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe anterior	Estado del componente presentado en el informe anterior	Avance final del componente
Ambiente de control	Sí	100%	<p>Fortalezas: Se evidencia compromiso y liderazgo de la alta dirección con el Sistema de Control Interno a través del pronunciamiento y documentación de directrices tales como: Estrategias permanentes para la difusión e interiorización del Código de Integridad. Declaración de conflictos de interés de los servidores que desempeñan cargos de nivel directivo y asesor, publicados. Comité Institucional de Coordinación de Control Interno formalmente constituido, reglamentado y funcionando. Líneas de reporte estandarizadas para los temas clave de la Entidad. Adecuados instrumentos de planeación, seguimiento y evaluación. Política de Administración de Riesgos formalmente adoptada con guía para su implementación y seguimiento. Compromiso con las competencias del Talento Humano, procesos y procedimientos estandarizados y aplicados para el ciclo de vida de los servidores.</p>	100%	<p>Fortalezas: Se evidencia compromiso y liderazgo de la alta dirección con el Sistema de Control Interno a través del pronunciamiento y documentación de directrices tales como: Estrategias permanentes para la difusión e interiorización del Código de Integridad. Declaración de conflictos de interés de los servidores que desempeñan cargos de nivel directivo y asesor, publicados. Comité Institucional de Coordinación de Control Interno formalmente constituido, reglamentado y funcionando. Líneas de reporte estandarizadas para los temas clave de la Entidad. Adecuados instrumentos de planeación, seguimiento y evaluación. Política de Administración de Riesgos formalmente adoptada con guía para su implementación y seguimiento. Compromiso con las competencias del Talento Humano, procesos y procedimientos estandarizados y aplicados para el ciclo de vida de los servidores.</p> <p>Debilidades: Se advierte la necesidad de fortalecer el compromiso con la gestión de riesgos.</p>	0%
Evaluación de riesgos	Sí	97%	<p>Fortalezas: La Alta Dirección comprometida con la Administración de los riesgos en la entidad, para ello se encuentra derivada una política de administración del riesgo y Guía de Implementación para cada vigencia. La entidad articula el contexto estratégico en la planeación institucional en el marco de la gestión integral de riesgos. La entidad monitorea sus factores externos e internos, lo cual permite generar ajustes al contexto estratégico de la entidad. La identificación de riesgos se encuentra asociada a los objetivos de cada proceso, que conforman la cadena de la labor de la Entidad. Se evidencia presencia y compromiso del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, de la Instancia de Revisión por la Dirección y Comité Institucional de Gestión y Desempeño. Se encuentran definidos roles y responsabilidades teniendo en cuenta el modelo de las líneas de defensa. El MEN ha identificado riesgos de corrupción, los cuales valora, monitorea y evalúa periódicamente. La segunda y tercera línea de defensa efectúan monitoreo y seguimiento a los riesgos de la entidad, emitiendo sus respectivos informes y brindando a la Alta Dirección para la toma de decisiones. Se cuenta con una herramienta sistematizada para la gestión de riesgos, la cual es alimentada y monitoreada por la primera y segunda línea de defensa y evaluada por la tercera línea, en el egiptorio de auditorías internas. La Alta Dirección recibió capacitación para fortalecer las competencias sobre gestión de riesgos. Debilidades: Se requiere fortalecer la actualización permanente del mapa de riesgos, con base en la información aportada por la 2ª y 3ª línea de defensa, en especial frente al diseño, aplicación de controles y tipificación de riesgos.</p>	94%	<p>Fortalezas: Política de Administración de Riesgos formalmente adoptada, con guía para su implementación y seguimiento. La Entidad dispone de un mapa de riesgos que incluye riesgos de gestión y corrupción a nivel de cada proceso. Análisis del contexto actualizado de manera permanente para la gestión de riesgos. Monitoreo, seguimiento y evaluación de la gestión de riesgos, de cuyo resultado se presenta un informe semestral al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. En el aplicativo del Sistema Integrado de Gestión se tienen documentados, guías y procedimientos, así como un módulo para la administración de riesgos.</p> <p>Debilidades: Se requiere fortalecer los siguientes aspectos: Análisis y manejo de los riesgos aceptados</p> <p>Actualización permanente del mapa de riesgos, con base en la información aportada por el esquema de líneas de defensa, en especial frente al diseño y aplicación de controles.</p>	3%
Actividades de control	Sí	100%	<p>Fortalezas: La entidad cuenta con un Sistema Integrado de Gestión, el cual se encuentra documentado con sus respectivos procesos y procedimientos institucionales, como una herramienta dinámica en permanente revisión y ajuste de acuerdo con las necesidades y en procura del mejoramiento continuo de la gestión institucional. La Entidad cuenta con una adecuada segregación de funciones a nivel de dependencia, grupos de trabajo y cargos de la planta de personal, que permite controlar y mitigar los riesgos de error y fraude. El proceso de Gestión de Servicios TIC cuenta con mecanismos de control documentados, monitoreados y evaluados que proveen seguridad a la información institucional. Algunos de riesgos de la Entidad se le realiza monitoreo trimestral por parte de la primera y segunda línea de defensa y evaluación independiente a cargo de la tercera línea de defensa (OC), a través de las auditorías internas, de cuyos resultados se presenta un informe consolidado al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. La Entidad cuenta con Guía de Implementación de las políticas MPG, a las cuales se les hace seguimiento en el Comité Institucional de Gestión y Desempeño. El Ministerio de Educación Nacional cuenta con el Sistema Integrado de Gestión (SIG), el cual integra cuatro módulos referenciales cuyo propósito es la mejora continua del desempeño institucional a partir del cumplimiento de los requisitos establecidos para cada modelo, tomando como marco general el Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG) y las normas ISO 9001:2015 - Sistema de Gestión de Calidad, ISO 14001:2015 - Sistema de Gestión Ambiental, Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo y Seguridad de la Información.</p>	100%	<p>Fortalezas: En el Sistema Integrado de Gestión se tienen documentados los procesos y procedimientos institucionales, como una herramienta dinámica en permanente revisión y ajuste de acuerdo con las necesidades y en procura del mejoramiento continuo de la gestión institucional. El proceso de Gestión de Servicios TIC cuenta con mecanismos de control documentados, monitoreados y evaluados que proveen seguridad a la información institucional. Al mapa de riesgos de la Entidad se le realiza monitoreo trimestral por parte de la primera y segunda línea de defensa y evaluación independiente a cargo de la tercera línea de defensa (OC), a través de las auditorías internas, de cuyos resultados se presenta un informe consolidado al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. La Entidad cuenta con una adecuada segregación de funciones que permite controlar y mitigar los riesgos de error y fraude. El MEN se encuentra certificado en las normas ISO 9001:2015 - Sistema de Gestión de Calidad e ISO 14001:2015 - Sistema de Gestión Ambiental, los cuales constituyen junto con los Sistemas de Seguridad y Salud en el Trabajo y Seguridad de la Información, los Módulos Referenciales del Sistema Integrado de Gestión de la entidad. Dichos sistemas fueron auditados en el primer semestre de 2020 por una firma de auditoría especializada. Debilidades: Es necesario fortalecer el compromiso con la gestión de riesgos en la primera línea de defensa.</p>	0%
Información y comunicación	Sí	100%	<p>Fortalezas: La entidad realiza actividades de control encaminadas al aseguramiento de manejo y generación de datos e información. Cuenta con herramientas tecnológicas robustas y seguras, capaces de gestionar y realizar procesos transaccionales para apoyo de la operación de la Entidad. La Entidad dispone de información confiable y segura para la prestación del servicio y el cumplimiento de las responsabilidades de control interno y toma de decisiones. Se cuenta con mecanismos claros y documentados que permiten una adecuada comunicación, tanto interna como externa. Se cuenta con políticas y lineamientos que permiten asegurar la integridad, confidencialidad y disponibilidad de los datos e información. El Link de transparencia de la página web institucional ofrece información confiable y suficiente en pro de la transparencia de la gestión institucional. Para la vigencia 2020 se adelantaron actividades para la debida implementación del Sistema Integrado de Seguridad de la Información en la Entidad.</p>	96%	<p>Fortalezas: La entidad realiza actividades de control encaminadas al aseguramiento de manejo, generación de datos. Cuenta con herramientas tecnológicas robustas y seguras, capaces de gestionar y realizar procesos transaccionales para apoyo de la operación de la Entidad. La Entidad dispone de información confiable y segura para la prestación del servicio y el cumplimiento de las responsabilidades de control interno y toma de decisiones. Se cuenta con mecanismos claros y documentados que permiten una adecuada comunicación, tanto interna como externa. Se cuenta con políticas y lineamientos que permiten asegurar la integridad, confidencialidad y disponibilidad de los datos e información. El Link de transparencia de la página web institucional ofrece información confiable y suficiente en pro de la transparencia de la gestión institucional, razón por la cual la Procuraduría General de la Nación certifió que el MEN cumplió en un 100% con el Índice de Transparencia y Acceso a la Información en la vigencia 2019. Debilidades: Es necesario mejorar el nivel de madurez del Sistema de Seguridad de la Información para garantizar su debida implementación en la Entidad, especialmente en cuanto a la socialización e interiorización entre los servidores del MEN.</p>	4%
Monitoreo	Sí	100%	<p>Fortalezas: La entidad monitorea y evalúa de manera permanente la gestión de riesgos, de acuerdo con los lineamientos de la Política de Administración de Riesgos y las guías documentadas. Como resultado de dicho monitoreo y evaluación por parte de la 2ª y 3ª línea de defensa se consolida un informe que es presentado al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. La Oficina de Control Interno realiza evaluación trimestral sobre el avance, cumplimiento y eficacia del Plan de Mejoramiento Institucional (incluye todas las fuentes de evaluación internas y externas), con retroalimentación a los responsables a través de una herramienta automatizada dentro del aplicativo del Sistema Integrado de Gestión. Se realiza seguimiento mensual al Plan de Acción Institucional, el cual incluye el Plan Anual de Auditorías Internas, aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. La Entidad considera fuentes de evaluación externa tales como auditorías preventivas especializadas a los modelos referenciales que conforman el Sistema Integrado de Gestión. Se evalúa de manera sistemática la información suministrada por los usuarios a través de los informes consolidados de PQRs y encuestas de satisfacción de los servicios (1ª, 2ª y 3ª líneas de defensa), cuyos resultados se presentan en el Comité Institucional de Gestión y Desempeño.</p>	100%	<p>Fortalezas: La entidad monitorea y evalúa de manera permanente la gestión de riesgos, de acuerdo con los lineamientos de la Política de Administración de Riesgos y las guías documentadas. Como resultado de dicho monitoreo y evaluación por parte de la 2ª y 3ª línea de defensa se consolida un informe que es presentado al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. La Oficina de Control Interno realiza evaluación trimestral sobre el avance, cumplimiento y eficacia del Plan de Mejoramiento Institucional (incluye todas las fuentes de evaluación internas y externas), con retroalimentación a los responsables a través de una herramienta automatizada dentro del aplicativo del Sistema Integrado de Gestión. Se realiza seguimiento mensual al Plan de Acción Institucional, el cual incluye el Plan Anual de Auditorías Internas, aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. La Entidad considera fuentes de evaluación externa tales como auditorías preventivas especializadas a los modelos referenciales que conforman el Sistema Integrado de Gestión. Se evalúa de manera sistemática la información suministrada por los usuarios a través de los informes consolidados de PQRs y encuestas de satisfacción de los servicios (1ª, 2ª y 3ª líneas de defensa), cuyos resultados se presentan en el Comité Institucional de Gestión y Desempeño.</p>	0%